



**ESTADOS FINANCIEROS
PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA**

A 28 DE FEBRERO DE 2018



Parques Nacionales Naturales de Colombia



LA REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PÚBLICO DE PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA

CERTIFICA

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 28 de Febrero de 2018, fueron tomados fielmente de los registros contables del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que en los Estados Contables Básicos de Parques Nacionales Naturales de Colombia con corte a 28 de Febrero de 2018, revelan el valor total de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Cuentas de Orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación II a 28 de Febrero de 2018.

Que los activos representan un potencial de servicios y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de Parques Nacionales Naturales de Colombia.

La presente certificación se firma en la ciudad de Bogotá; a los 31 días del mes de Julio de 2018.


JULIA MIRANDA LONDOÑO
Directora General - Representante Legal
NCCO


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contador Público
T.P. 198937-T



Calle 74 No. 11 - 81 Bogotá, D.C., Colombia

Teléfono: 353 2400

www.parquesnacionales.gov.co



Parques Nacionales Naturales de Colombia



ACTA DE PÚBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Lizeth Alexandra Prieto González, Profesional Código 2028 Grado 13 con funciones de Contador de Parques Nacionales Naturales de Colombia, en el cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 de 2002, las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedidas por la Contaduría General de la Nación, procede a publicar en lugar visible y en la página WEB el Estado de Situación Financiera a 28 de Febrero de 2018 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido del 1° al 28 de Febrero de 2018 de la Entidad, hoy 31 de Julio de 2018.

LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZÁLEZ
Contador Público
T.P. 198937-T



Calle 74 No. 11 - 81 Bogotá, D.C., Colombia
Teléfono: 353 2400
www.parquesnacionales.gov.co

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>2.032.915.354</u>		CORRIENTE	<u>12.245.213.592</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	209.453.988	24	Cuentas por pagar	1.132.591.082
13	Cuentas por cobrar	212.354.776	25	Beneficios a los empleados	3.588.329.340
19	Otros activos	1.611.106.591	27	Provisiones	6.867.108.528
			29	Otros pasivos diferidos	657.184.641
	NO CORRIENTE	<u>118.546.129.386</u>		NO CORRIENTE	<u>261.634.265</u>
16	Propiedades, planta y equipo	115.357.017.999	25	Beneficios a los empleados	261.634.265
19	Otros activos	3.189.111.387			
	TOTAL ACTIVO	<u><u>120.579.044.740</u></u>		TOTAL PASIVO	<u><u>12.506.847.857</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>		PATRIMONIO	<u>108.072.196.883</u>
81	Derechos contingentes	145.624.600	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	108.072.196.883
83	Deudoras de control	29.447.748.212			
89	Deudoras por contra (cr)	- 29.593.372.812		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>120.579.044.740</u></u>
				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>
			91	Responsabilidades contingentes	49.288.863.862
			93	Acreedoras de control	2.068.849.472
			99	Acreedoras por contra (db)	- 51.357.713.334


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	<u>2.032.915.354</u>		CORRIENTE	<u>12.245.213.592</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	<u>209.453.988</u>	24	Cuentas por pagar	<u>1.132.591.082</u>
1105	Caja	42.652.506	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	248.171.909
1110	Depósitos en instituciones financieras	166.801.482	2407	Recursos a favor de terceros	228.527.102
		<u>212.354.776</u>	2424	Descuentos de nomina	438.051.791
13	Cuentas por cobrar	<u>212.354.776</u>	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	117.767.629
1384	Otras cuentas por cobrar	276.579.334	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	845.032
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-64.224.559	2490	Otras cuentas por pagar	99.227.619
		<u>1.611.106.591</u>			<u>3.588.329.340</u>
19	Otros activos	<u>1.611.106.591</u>	25	Beneficios a los empleados	<u>3.588.329.340</u>
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.611.106.591	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	3.588.329.340
		<u>118.546.129.386</u>			<u>6.867.108.528</u>
	NO CORRIENTE	<u>118.546.129.386</u>	27	Provisiones	<u>6.867.108.528</u>
16	Propiedades, planta y equipo	<u>115.357.017.999</u>	2701	Litigios y demandas	6.867.108.528
1605	Terrenos	16.727.661.521			<u>657.184.641</u>
1610	Semovientes y plantas	104.619.209	29	Otros pasivos diferidos	<u>657.184.641</u>
1635	Bienes muebles en bodega	1.827.750	2990	Otros pasivos diferidos	657.184.641
1636	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	102.600.278			<u>261.634.265</u>
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	679.553.484	NO CORRIENTE		<u>261.634.265</u>
1640	Edificaciones	76.612.253.687	25	Beneficios a los empleados	<u>261.634.265</u>
1645	Plantas, ductos y túneles	344.435.830	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	261.634.265
1650	Redes, líneas y cables	3.480.000			<u>12.506.847.857</u>
1655	Maquinaria y equipo	3.046.997.995			
1660	Equipo médico y científico	1.077.931.415	TOTAL PASIVO		<u>12.506.847.857</u>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.496.466.538			
1670	Equipos de comunicación y computación	7.644.692.839			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	14.379.906.524			
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	254.584.876			
1683	Propiedades, planta y equipo en concesión	13.216.595.873			
1685	Depreciación acumulada	-21.336.589.821			

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		PATRIMONIO	
	<u>3.189.111.387</u>		<u>108.072.196.883</u>
19 Otros activos		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	<u>108.072.196.883</u>
1906 Avances y anticipos entregados	4.959.536	3105 Capital fiscal	7.682.238.482
1908 Recursos entregados en administración	2.635.013.920	3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.008.788.117
1970 Activos intangibles	549.137.931	3110 Resultado del ejercicio	- 4.218.266.983
		3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regul	103.599.437.268
TOTAL ACTIVO	<u><u>120.579.044.740</u></u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>120.579.044.740</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>-</u>	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>-</u>
81 Activos contingentes	145.624.600	91 Pasivos contingentes	49.288.863.862
83 Deudoras de control	29.447.748.212	93 Acreedoras de control	2.068.849.472
89 Deudoras por contra (cr)	- 29.593.372.812	99 Acreedoras por contra (db)	- 51.357.713.334


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAUITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN

11.309.340.667

41	Ingresos Fiscales	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	272.521.620
47	Operaciones Interinstitucionales	11.036.060.875

GASTOS

15.527.607.651

51	De administración y operación	10.763.979.002
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	4.703.048.464
55	Gasto Publico Social	24.696.960
57	Operaciones Interinstitucionales	14.390.967
58	Otros Gastos	21.492.258

RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA

-4.218.266.983

RESULTADO DEL PERIODO

-4.218.266.983


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCIA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA



LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADORA
T.P 198937-T

PARQUES NACIONALES NATURALES DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
A 28 DE FEBRERO DE 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código

ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	<u>11.309.340.667</u>
41	Ingresos Fiscales	758.172
4110	No Tributarios	758.172
44	Transferencias y Subvenciones	272.521.620
4428	Otras Transferencias	272.521.620
47	Operaciones Interinstitucionales	11.036.060.875
4705	Fondos Recibidos	11.035.214.587
4720	Operaciones de Enlace	846.288
	GASTOS	<u>15.527.607.651</u>
51	De administración y operación	<u>10.763.979.002</u>
5101	Sueldos y salarios	2.834.565.901
5103	Contribuciones efectivas	782.902.700
5104	Aportes sobre la nómina	154.073.000
5107	Prestaciones sociales	1.836.049.144
5108	Gastos de personal diversos	3.560.591.320
5111	Generales	1.550.573.543
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	45.223.394
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	<u>4.703.048.464</u>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.703.048.464
55	Gasto Publico Social	<u>24.696.960</u>
5508	Medio Ambiente	24.696.960
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>14.390.967</u>
5720	Operaciones de enlace	14.390.967
58	Otros Gastos	<u>21.492.258</u>
5802	Comisiones	10.558
5897	Costos y Gastos por Distribuir	21.481.700
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	<u>-4.218.266.983</u>
	RESULTADO DEL PERIODO	<u>-4.218.266.983</u>


JULIA MIRANDA LONDOÑO
DIRECTORA GENERAL


NUBIA LUCÍA WILCHES QUINTANA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA


LUZ MYRIAM ENRIQUEZ GUAVITA
COORDINADORA GRUPO GESTIÓN FINANCIERA


LIZETH ALEXANDRA PRIETO GONZALEZ
CONTADOR
T.P. 198937-T